

**PERBEDAAN VOLUME PERDAGANGAN BERDASARKAN  
FRAKSI HARGA SAHAM, SIZE, JENIS PERUSAHAAN  
PADA PERUSAHAAN YANG TERDAFTAR  
DI BURSA EFEK JAKARTA TAHUN 2005**

**SKRIPSI**

Diajukan Untuk Memenuhi Salah Satu Syarat Penyelesaian  
Program Pendidikan Strata Satu  
Jurusan Akuntansi



Oleh :  
**ACHMAD MUDJIDIN**  
**2003310155**

**SEKOLAH TINGGI ILMU EKONOMI PERBANAS  
SURABAYA  
2012**

**PERBEDAAN VOLUME PERDAGANGAN BERDASARKAN  
FRAKSI HARGA SAHAM, SIZE, JENIS PERUSAHAAN  
PADA PERUSAHAAN YANG TERDAFTAR  
DI BURSA EFEK JAKARTA TAHUN 2005**

Diajukan oleh :


**ACHMAD MUDJIDIN**

**2003 310 155**

Skripsi ini telah dibimbing  
dan dinyatakan siap diujikan

Dosen Pembimbing,

Tanggal : 19 Mei 2008



**Diyah Pujiati, SE., M.Si.**

# **S K R I P S I**

## **PERBEDAAN VOLUME PERDAGANGAN BERDASARKAN FRAKSI HARGA SAHAM, SIZE, JENIS PERUSAHAAN PADA PERUSAHAAN YANG TERDAFTAR DI BURSA EFEK JAKARTA TAHUN 2005**

Disusun oleh :

**ACHMAD MUDJIDIN**

**2003310155**

Dipertahankan di depan Tim Penguji  
Dan dinyatakan Lulus Ujian Skripsi  
pada tanggal 10 Juni 2008

Tim Penguji

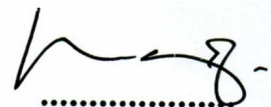
**Ketua : Luciana Spica Almilial, SE, M.Si**



**Sekretaris : Diah Pujiati, SE., M.Si**



**Anggota : Nanang Shonhadji, SE., M.Si., Ak**



## **PENGESAHAN SKRIPSI**

Nama : Achmad Mudjidin  
Tempat, Tanggal Lahir : Sidoarjo, 16 Desember 1982  
N.I.M : 2003310155  
Jurusan : Akuntansi  
Program Pendidikan : Strata 1  
Konsentrasi : Akuntansi Sistem Informasi  
Judul : Perbedaan Volume Perdagangan Berdasarkan  
Fraksi Harga Saham, Size, Jenis Perusahaan  
pada Perusahaan yang Terdaftar di Bursa  
Efek Jakarta Tahun 2005

***Disetujui dan Diterima baik oleh :***

Dosen Pembimbing,

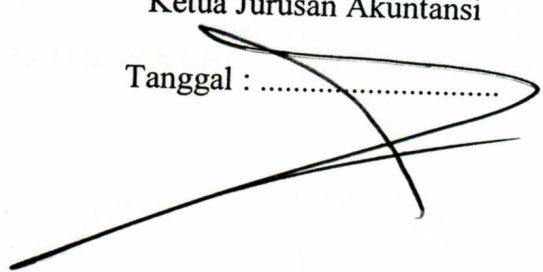
Tanggal : 16/04/2012



**Diyah Pujiati, SE., M.Si**

Ketua Jurusan Akuntansi

Tanggal : .....



**Supriyati, SE., M.Si., Ak**

## **MOTTO DAN PERSEMBAHAN**

“ Sesungguhnya Allah tidak akan mengubah nasib suatu kaum kecuali kaum itu sendiri yang mengubah apa apa yang pada diri mereka ” QS 13:11

Syukur Alhamdulillah pada ALLAH SWT atas segala nikmat-NYA yang telah diberikan kepada saya dalam penyusunan dan menyelesaikan skripsi ini. ‘Tak lupa sholawat kepada Nabi Muhammad saw atas jasa Beliau bisa mengenal Dinul Islam.

Skripsi ini ‘ku persembahkan kepada ke dua orang tua saya, Bapak H. Djema’un dan Ibu Hj. Karliyah yang telah mendidik dan memberikan kasih sayang selama ini, serta dukungan material dan do’a yang selalu dipanjatkannya.

Untuk istriku tercinta, Fitri Rahmasari, terima kasih atas segala dukungan yang diberikan selama ini. Serta anakku Muhammad Alif Fikri, you’re my everything.

Buat saudara-saudaraku di UKKI, Todez Tim, terima kasih atas pelajaran hidup sebagai satu keluarga yang selama ini diajarkan.

Untuk teman-temanku semua, serta civitas akademika STIE Perbanas Surabaya yang tidak bisa saya sebutkan satu per satu. Terima kasih.

## KATA PENGANTAR

Puji syukur penulis haturkan kehadiran Allah SWT, yang telah melimpahkan Rahmat, Taufik dan Hidayah-Nya sehingga penulis dapat menyelesaikan penyusunan skripsi yang berjudul **“Perbedaan Volume Perdagangan Berdasarkan Fraksi Harga Saham, Size, Jenis Perusahaan pada Perusahaan yang Terdaftar di Bursa Efek Jakarta Tahun 2005”**, sebagai salah satu syarat untuk mencapai derajat sarjana strata-1 pada jurusan akuntansi di Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Perbanas Surabaya.

Dalam kesempatan ini penulis mengucapkan terima kasih yang sebesar-besarnya kepada :

1. Ibu Prof. DR. Dra. Psi. Tatik Suryani, MM., selaku Ketua Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Perbanas Surabaya.
2. Ibu Supriyati, SE., M.Si., Ak selaku Ketua Jurusan Akuntansi Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Perbanas Surabaya
3. Ibu Luciana Spica Almilia, SE., M.Si selaku dosen wali dan ketua penguji
4. Ibu Diah Pujiati, SE., M.Si selaku dosen pembimbing yang telah menyediakan waktu, tenaga dan pikiran dalam memberikan petunjuk, pengarahan dan bimbingan serta saran dalam penyusunan skripsi.
5. Bapak Nanang Shonhadji, SE., M.Si., Ak selaku penguji
6. Bapak Ibu dosen serta seluruh civitas akademika Sekolah Tinggi Ilmu Ekonomi Perbanas Surabaya yang telah bersedia membimbing selama saya menjadi mahasiswa.

Kiranya Allah SWT akan membalas semua kebaikan yang telah diberikan kepada penyusun.

Dengan rasa rendah hati dan menyadari akan kekurangan-kekurangan serta keterbatasan pengetahuan penulis skripsi ini, maka segala kritik dan saran demi kesempurnaan skripsi ini akan penulis terima dengan rasa tulus hati. Akhir kata penulis berharap semoga skripsi ini dapat bermanfaat bagi pengembangan ilmu pengetahuan maupun praktek di lapangan.

Surabaya, Maret 2012

Penulis

## DAFTAR ISI

HALAMAN JUDUL.....	i
HALAMAN PERSETUJUAN SIAP DIUJI.....	ii
TANDA TANGAN DOSEN PENGUJI .....	iii
PENGESAHAN SKRIPSI .....	iv
MOTTO DAN PERSEMBAHAN .....	v
KATA PENGANTAR.....	vi
DAFTAR ISI .....	viii
DAFTAR TABEL.....	x
DAFTAR GAMBAR.....	xi
DAFTAR LAMPIRAN.....	xii
ABSTRACT .....	xiii
 BAB I    PENDAHULUAN .....	 1
1.1 Latar Belakang Masalah .....	1
1.2 Perumusan Masalah .....	6
1.3 Tujuan Penelitian .....	6
1.4 Manfaat Penelitian .....	6
1.5 Sistematika penulisan .....	7
 BAB II    TINJAUAN PUSTAKA .....	 9
2.1 Penelitian Terdahulu.....	9
2.2 Landasan Teori .....	11
2.3 Kerangka Pemikiran .....	20
2.4 Hipotesis Penelitian .....	21
 BAB III    METODE PENELITIAN .....	 22
3.1 Rancangan Penelitian .....	22
3.2 Batasan Penelitian .....	22
3.3 Identifikasi Variabel .....	23
3.4 Definisi Operasional dan Pengukuran variable .....	23
3.5 Populasi, sample, dan Teknik Pengambilan sample .....	25
3.6 Data dan Metode Pengumpulan Data .....	26
3.7 Teknik Analisis Data .....	26
 BAB IV    GAMBARAN SUBYEK PENELITIAN DAN ANALISIS DATA.....	  30
4.1 Gambaran Subyek Penelitian.....	30
4.2 Analisis Data.....	34



BAB V	PENUTUP.....	48
	5.1 Kesimpulan.....	48
	5.2 Keterbatasan Penelitian.....	50
	5.3 Saran.....	51

DAFTAR RUJUKAN  
JADWAL PENELITIAN

## DAFTAR TABEL

Tabel 4.1	: Sample Penelitian .....	31
Tabel 4.2	: Daftar Sektor Industri Sampel Penelitian Tahun 2005.....	33
Tabel 4.3	: Deskripsi Data Volume Perdagangan .....	34
Tabel 4.4	: Pembagian Fraksi Saham .....	35
Tabel 4.5	: Deskripsi Data Total Asset Perusahaan.....	35
Tabel 4.6	: Jenis Perusahaan.....	36
Tabel 4.7	: Uji Normalitas Volume Perdagangan berdasarkan Fraksi Harga Saham Perusahaan .....	37
Tabel 4.8	: One Way Anova .....	38
Tabel 4.9	: LSD Fraksi .....	39
Tabel 4.10	: Cluster Size Perusahaan .....	40
Tabel 4.11	: Uji Normalitas Volume Perdagangan berdasarkan Ukuran Perusahaan .....	41
Tabel 4.12	: Uji Normalitas Volume Perdagangan berdasarkan Ukuran Perusahaan dengan Mann-Whitney Test .....	42
Tabel 4.13	: Independent t-Test berdasar Ukuran Perusahaan .....	42
Tabel 4.14	: Uji Normalitas Data Volume Perdagangan berdasarkan Jenis Perusahaan .....	43
Tabel 4.15	: Independent t-Test berdasar Jenis Perusahaan .....	44

## DAFTAR GAMBAR

Gambar 2.1 Kerangka Pemikiran.....	20
------------------------------------	----

## **DAFTAR LAMPIRAN**

- Lampiran 1 : Sampel Data
- Lampiran 2 : Deskripsi Variabel Penelitian
- Lampiran 3 : Hasil Uji Hipotesis I
- Lampiran 4 : Hasil Uji Hipotesis II
- Lampiran 5 : Hasil Uji Hipotesis III

**THE DIFFERENT OF TRADING VOLUME BASED ON SHARE PRICE  
FRACTION, SIZE, TYPE OF COMPANY LISTED IN JAKARTA  
STOCK EXCHANGE IN THE YEAR 2005**

**ABSTRACT**

*This study will empirically test the influence of differences terkaitan based trading volume fraction of the price of shares in companies listed on the Jakarta Stock Exchange in 2005. Investors who are risk takers tend to prefer stocks with high fractions because if the stock price rises, the increase will be high points and also earned a high return. High fraction also has a high risk, because if the price drops too high then the rate of decline. This certainly will impact the volume of trade. If the high rate of increase in the interest of investors, it would be accompanied by a rise in trading volume. The study will also examine empirically based differences in trading volume fraction of the price of the shares in the five groups of fractions. The results are expected to provide an overview of the behavior of investors in Indonesia related to the implementation of multi-fraction. It is quite important, because the application of multi-fraction only in Indonesia, and no country in the world that uses multi fraction (Johannes, 2007).*

*Sample taken in a purposive sampling study with a sample of 305 firms sebanayan. The first hypothesis test results obtained the conclusion that the fraction of stock prices have differences with trading volume .. This indicates that the fraction of the price of the smallest shares much in demand by stock traders to reap a share price <Rp. 500. while for the group with the highest fraski stock price> Rp. 5000 less in demand by market participants. The second hypothesis test results obtained the conclusion that the size of the companies do not have a difference with the volume of trade. Market participants pay more attention to aspects of the stock price in an activity stock transaction. The third hypothesis test results obtained the conclusion that the industry has different types of trading volume. This proves that the companies engaged in non-manufacturing industries mempunyai stock transactions of higher intensity in the activity of buying and selling shares when compared with companies engaged in the manufacturing industry.*